

ELŐTERJESZTÉS
Beszámoló Túrkeve Város 2023. évi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiak Áht) 91.§ (1) bekezdés alapján „A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.”

Mivel Túrkeve Városi Önkormányzatnál kincstári ellenőrzésre nem kerül sor, ezért a költségvetés végrehajtására vonatkozó rendelet-tervezet nem tartalmazza a fenti jelentést.

Az Áht. 91. §. (2) bekezdése alapján „A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.”

A Magyar Államkincstár felé a 2023. évben a havi illetve negyedéves pénzforgalmi jelentések és a negyedéves mérlegjelentések mindig a törvényi határidőben megküldésre kerültek.

A 2023. évi költségvetését a Képviselő-testület a 6/2023. (III.16.) sz. rendeletével fogadta el. Túrkeve Városi Önkormányzat 2023. évi eredeti tervezett előirányzati főösszege 3.184.291.376,- Ft volt. Az év során az eredeti költségvetési rendelet módosításra került a 28/2023. (XII.22.) sz. rendelettel, amelyben a főösszeg előirányzata nem módosult.

A Mőtv. 115. § (1) bekezdése alapján „A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.”

2023. évben működő intézményeink és gazdasági társaságaink:

Önállóan működő intézmények:

- Túrkevei Óvodai Igazgatóság és Bölcsőde (óvodáskorú és bölcsődés korú gyermekek ellátása)
- Finta Múzeum (múzeumi tevékenység)
- Madarász Károly Művelődési Ház és Városi Könyvtár (Könyvtár, Korda Sándor Filmszínház, Művelődési Ház üzemeltetése)

Önállóan működő és gazdálkodó intézmény:

- Túrkevei Polgármesteri Hivatal

100%-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok:

- Városgondnokság Nonprofit Kft (Feladatai: közutak fenntartása, Belvízvédelmi feladatok, Településtudásági feladatok, Városüzemeltetési gépek működtetése, Önkormányzati lakások fenntartása, Köztemetők működtetése, Állategészségügyi feladatok, Közmunkaprogramok irányítása)
- Gyógyfürdő Nonprofit Közhasznú Kft (Feladatai: Gyógyfürdő üzemeltetése, Thermália Apartman üzemeltetése, Recski tábor működtetése)
- Túrkevei Városfejlesztési, Rendezvényszervező és Médiaszolgáltató Kft (Főtevékenység: Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás az Alapító okirat szerint)

Túrkeve Városi Önkormányzat tagja a Berettyó-Körös Többcélú Társulásnak. 2018. évtől a Képviselő-testület által jóváhagyott Feladat ellátási Megállapodás alapján a Társulás keretében történik a kistérségi orvosi ügyelet ellátása.

2007. július 01-től a Berettyó-Körös Többcélú Társulás a fenntartója a Túrkevei Idősek Otthona és a Szociális Szolgáltató Központ Intézményeknek.

2023. év tényleges kiadások és bevételek teljeskörűen számbavételre, és a vonatkozó jogszabályok szerint elszámolásra kerültek. Túrkeve Városi Önkormányzat zárszámadását a Magyar Államkincstár szakmai szempontból áttekintette és elfogadta.

Az intézmények maradványa a tervezet alapján nem kerül elvonásra, azok a dologi kiadásaik között kerülnek a 2024. évi költségvetésben elszámolásra.

Túrkeve Városi Önkormányzat maradványának alakulása:

Összes maradvány: 1.079.919.536 Ft

Kötelezettséggel terhelt maradvány:

- közfoglalkoztatással kapcsolatos	12.252.096.-
- környezetvédelmi alap	4.123.663.-
- Víziközmű számla	2.416.506.-
- Gépjárműadó	134.645.-
- letéti számla	22.594.803.-
- KEHOP-1.2.1	78.903.-
- Piacfejlesztés	44.410.970.-
- VP6-7.2.1-21-33408	26.149.353.-
- TOP-Plusz 2.1.1-JN1-2022	38.247.294.-
- TOP-Plusz-1.2.1-2021	364.270.681.-
- TOP-Plusz-1.2.3-2021	117.674.767.-
- Alapinfrastruktúra fejlesztése	4.074.186.-
- TOP-Plusz 3.3.2-2022	99.999.999.-

Szabad maradvány:

343.491.670.-

A 2024. évi költségvetésbe 343.491.670.- Ft a tartalék keretbe kerül elszámolásra, a többi a pályázat szerinti rovaton és cofogon.

Beruházások és felújítások intézményenként 16. sz. mellékletben találhatóak meg.

Ténylegesen foglalkoztatottak létszámát a 13. sz. melléklet intézményenként tartalmazza.

Túrkeve Városi Önkormányzat konszolidált beszámolójának eredménye 82.018.034 Ft.

Túrkeve Városi Önkormányzat befektetett eszközeinek állománya 1,49%-al növekedett 2023 évben, a követelések 31,18%-al, a kötelezettségek 66,83%-al nőttek. A követelések fedezetet nyújtanak a kötelezettségekre.

Tisztelt Képviselő-testület!

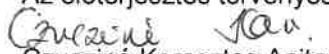
Kérem a 2023. évi gazdálkodásról készített beszámoló megvitatását és a rendelettervezet elfogadását!

Túrkeve, 2024. május 27.

Az előterjesztést készítette a polgármester megbízásából:

Majer Kinga
Okleveles közigazdász
Saldo Zrt.

Az előterjesztés törvényes:


Czuczine Keresztes Anita
Jegyző

Hatásvizsgálat

Túrkeve Városi Önkormányzat Képviselő-Testületének 9/2024. (V.31.) rendeleti javaslata

Túrkeve Városi Önkormányzat és Intézményei 2023. évi költségvetési rendelet végrehajtásáról

1. A rendelet megalkotásának indoka és céljai, amelyek a szabályozást szükségessé teszik:

Társadalmi okok, célok	Gazdasági okok, célok	Szakmai okok, célok
Az Önkormányzat pénzügyi helyzete átlátható, nyomon követhető, választópolgárok számára megismerhető.	Az önkormányzat az államháztartás része, így nemzetgazdasági hatása van. Több nyertes pályázat, beruházás kivitelezési munkái a kezdeti fázisban vannak, gazdasági hatásuk az elkövetkező évben, években fog jelentkezni.	A költségvetési rendelet tartalmazza az Önkormányzat bevételeit, kiadásait. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvezett az önkormányzat működőképességének a biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása.

2. A jogi szabályozás várható hatásai:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:	Környezeti és egészségi következmények:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:
A költségvetési rendelet végrehajtásáról szóló rendelettervezet biztosítja az Önkormányzat és a költségvetési szervek működésének, valamint a tervezett fejlesztések pénzügyi feltételeit. A rendeletben foglaltak végrehajtása a túrkevei lakosokra hatással van.	A költségvetési rendelet végrehajtásáról szóló rendelettervezet tartalmazza az egészségügyi, szociális feladatok ellátását, megvalósítását.	A költségvetési rendelet végrehajtásáról szóló rendelettervezet elkészítésével kapcsolatos feladatok a Saldo Zrt.-vel kötött megbízási szerződésben és a munkaköri leírásokban szerepelnek.

3. A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Személyi feltételek	Szervezeti feltételek	Tárgyi feltételek	Pénzügyi feltételek
a Saldo Zrt. munkatársával és a Hivatal személyi állományában adott	a Hivatal személyi állományában adott	a Hivatal személyi állományában adott	a Hivatal személyi állományában adott

4. A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A zárszámadási rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény előírásai teszik szükségessé, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami költségvetési támogatás felfüggesztésével illetve megvonásával jár.

Túrkeve Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2024. (V.31.) önkormányzati rendelete

Túrkeve Városi Önkormányzat és Intézményei 2023. évi költségvetési rendelet végrehajtásáról

Túrkeve Város Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §. (1)-(4) bekezdésében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében a 6/2023. (III.16.) önkormányzati rendeletével elfogadott 2023. évi költségvetés teljesítését az alábbiak szerint fogadja el:

1. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi bevételeinek teljesítését önkormányzati és intézményi szinten a bevételek forrásonkénti részletezését, főbb jogcímcsoportonként önkormányzati és intézményi szinten a mellékletben részletezettek szerint:

a) Túrkeve Városi Önkormányzat	2.855.900.854 Ft
b) Túrkevei Polgármesteri Hivatal	194.989.302 Ft
c) Madarász Károly Művelődési Ház és Könyvtár	54.847.746 Ft
d) Túrkevei Óvodai Igazgatóság és Bölcsőde	320.306.619 Ft
e) Finta Múzeum	36.334.886 Ft

2. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi kiadásainak teljesítését önkormányzati és intézményi szinten a kiadások forrásonkénti részletezését, főbb jogcímcsoportonként önkormányzati és intézményi szinten a mellékletben részletezettek szerint:

a) Túrkeve Városi Önkormányzat	1.775.981.318 Ft
b) Túrkevei Polgármesteri Hivatal	194.796.512 Ft
c) Madarász Károly Művelődési Ház és Könyvtár	54.233.199 Ft
d) Túrkevei Óvodai Igazgatóság és Bölcsőde	313.464.104 Ft
e) Finta Múzeum	35.535.747 Ft

3. §

(1) A képviselő-testület 2023. évi maradványát az önkormányzatnál és az intézményeknél a mellékletben részletezettek szerint:

a) Túrkeve Városi Önkormányzat	1.079.919.536 Ft
b) Túrkevei Polgármesteri Hivatal	192.790 Ft
c) Madarász Károly Művelődési Ház és Könyvtár	614.547 Ft
d) Túrkevei Óvodai Igazgatóság és Bölcsőde	6.842.515 Ft
e) Finta Múzeum	799.139 Ft

(2) Az intézmények maradvány összege a dologi kiadások között kerül felhasználásra.

(3) Túrkeve Városi Önkormányzatnál a maradvány összege tartalékkeret összegébe kerül elszámolásra a 2024. évi költségvetésben.

4. §

A 2023. évi költségvetés végrehajtásának részletes adatait az alábbi mellékletekben található számadatokkal fogadja el:

1. melléklet Túrkeve Városi Önkormányzat összesített bevételei
2. melléklet Túrkeve Városi Önkormányzat bevételei
3. melléklet Túrkevei Polgármesteri Hivatal bevételei
4. melléklet Túrkevei Óvodai Igazgatóság és Bölcsőde bevételei
5. melléklet Madarász Károly Művelődési Ház és Könyvtár bevételei
6. melléklet Finta Múzeum bevételei

7. melléklet Túrkeve Városi Önkormányzat összesített kiadásai
8. melléklet Túrkeve Városi Önkormányzat kiadásai
9. melléklet Túrkevei Polgármesteri Hivatal kiadásai
10. melléklet Túrkevei Óvodai Igazgatóság és Bölcsőde kiadásai
11. melléklet Madarász Károly Művelődési Ház és Könyvtár kiadásai
12. melléklet Finta Múzeum kiadásai
13. melléklet létszám
14. melléklet szociális kiadások
15. melléklet támogatások
16. melléklet beruházások
17. melléklet adósságot keletkeztető ügyletek
18. melléklet adósságot keletkeztető ügyletek
19. melléklet hitelek
20. melléklet eu finanszírozott projektek
21. melléklet intézményi finanszírozás
22. melléklet helyi adó bevételek
23. melléklet többéves kihatású kötelezettségvállalások
24. melléklet maradvány kimutatás
25. melléklet mérleg
26. melléklet eredménykimutatás
27. melléklet vagyonkimutatás

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.